



# Månadsrapport

Avesta kommun

Mars 2026



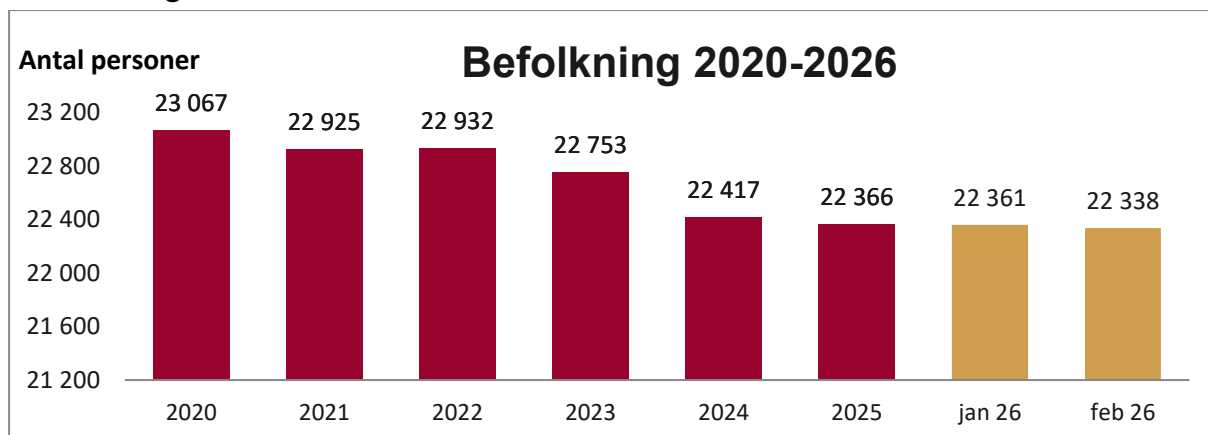
## Sammanfattning

Kommunens resultat för perioden januari-februari 2026 uppgår till -10,6 mnkr. För samma period 2025 uppgick resultatet till -2,2 mnkr. Prognosen för året är att resultatet för kommunen kommer uppgå till +5,2 mnkr. Styrelsernas prognostiserade resultat är 0 mnkr. Samtliga styrelser prognostiserar att de kommer ha en ekonomi i balans. Prognosen på finansen är +0 mnkr och den totala prognosen för kommunen är att man förväntar sig hamna på budgeterat resultat.

### Årsprognos 2026

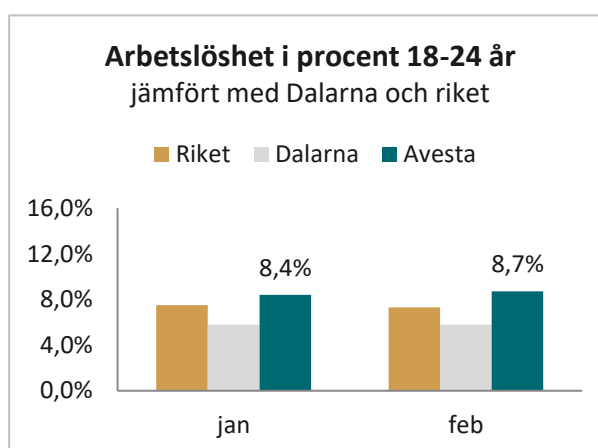
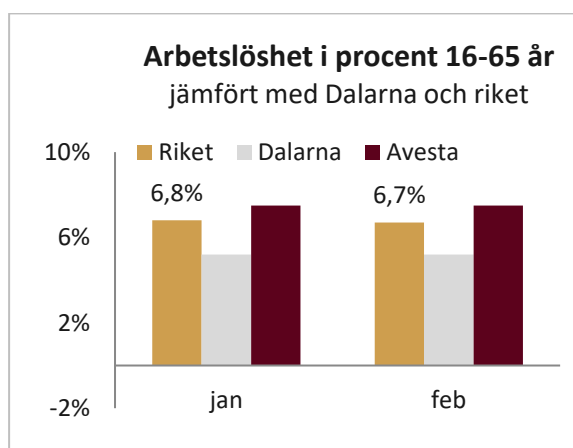
Styrelser	Prognos mnkr
Kommunfullmäktige	0
Kommunstyrelsen	0
Omsorgsstyrelsen	0
Bildningsstyrelsen	0
V-Dala miljö och bygg	0
<b>Budgetavvikelser styrelser</b>	<b>0</b>
Finansen	0
<b>Prognos totalt för budgetavvikelse</b>	<b>0</b>
Budgeterat resultat	5,2
<b>Årets resultat (prognos)</b>	<b>5,2</b>

## Befolkning



En nedåtgående trend i befolkningstalet kan ses mellan 2020 och 2025. Antalet invånare har minskat från 23 067 år 2020 till 22 366 år 2025, vilket motsvarar en minskning på 701 personer. I februari 2026 uppgår befolkningen till 22 338.

Befolkningsminskning i kombination med lågt barnafödande och en åldrande befolkning skapar märkbara demografiska utmaningar. När fler flyttar ut än in och födelsetalen sjunker, minskar den arbetsföra befolkningen, vilket leder till färre skattebetalare och ett ökat tryck på välfärden.

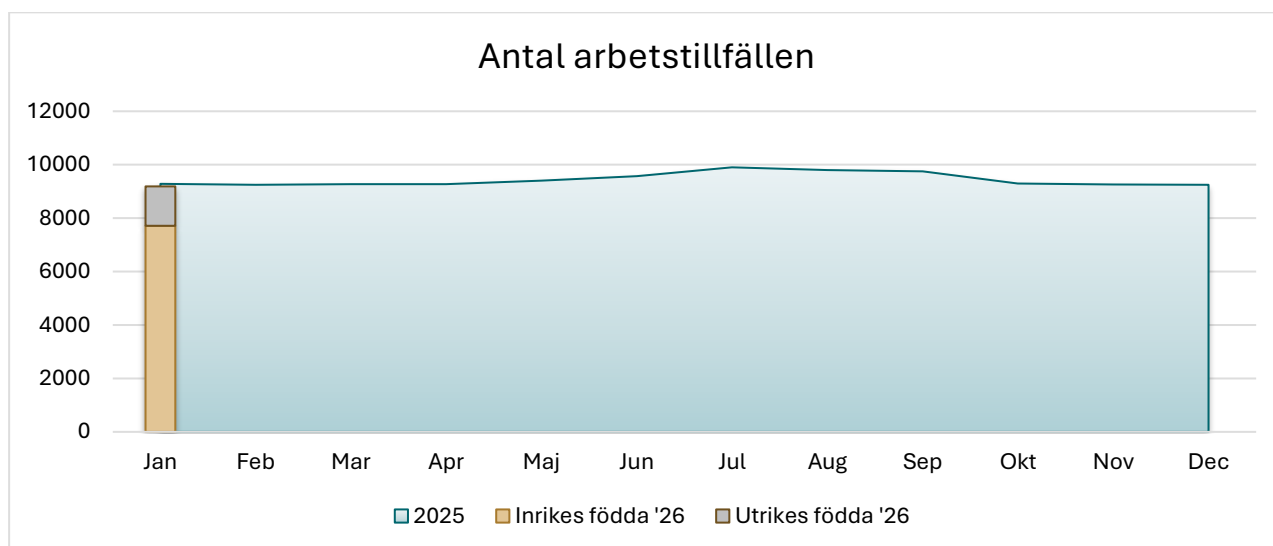
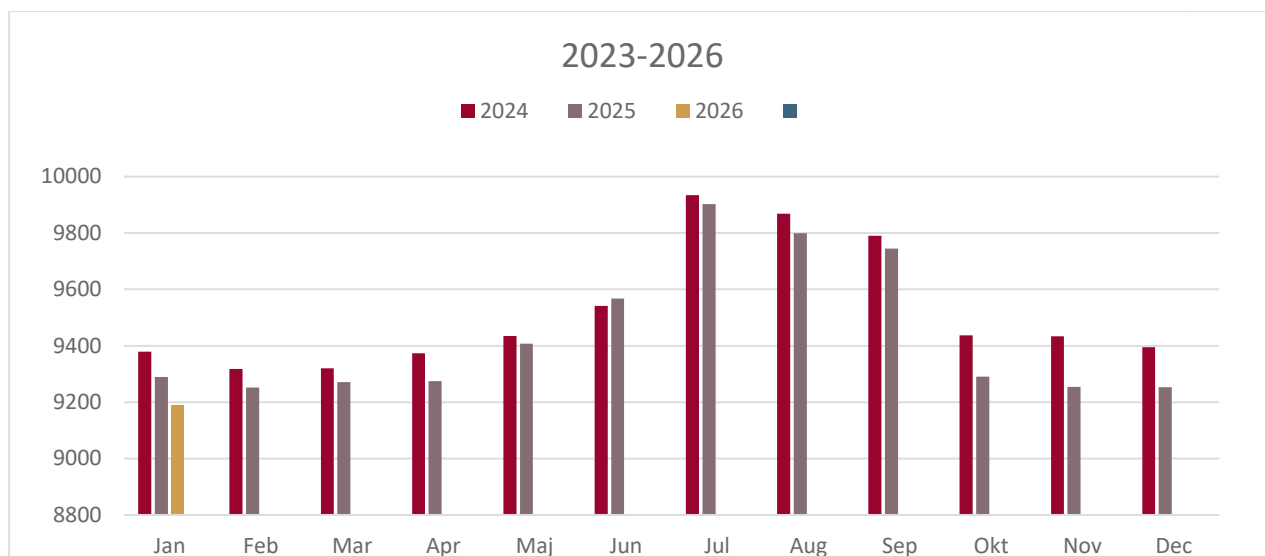


Arbetslöshet för åldersgruppen 16–65 år uppgår till 6,7 % i februari. Avestas arbetslöshet är 2,3 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 0,8 procentenheter högre än riket.

Arbetslösheten påverkas av lågkonjunkturer i riket och ligger på en förhållandevis hög nivå.

Arbetslöshet för åldersgruppen 18-24 år, i Avesta kommun uppgår till 8,7 %. Avestas ungdomsarbetslöshet är 2,9 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 1,4 procentenheter högre än riket.

## Arbetsstillfällena



Statistiken visar en nedåtgående trend i antal arbetsstillfällena. Under hösten 2025 minskade antalet arbetsstillfällena mer än förra hösten och siffrorna för januari visar på ytterligare färre arbetsstillfällena. Vid januari noteras 9189 arbetsstillfällena, vilket är lägre än samma period 2025 då antal arbetsstillfällena var 9289.

## Resultaträkning

### Resultaträkning Avesta kommun inklusive prognos för helåret

(Tabell)

Belopp i tkr	Budget 2026	Utfall	Avvikelse från budget	Aktuell prognos budgetavvikelse
Verksamhetens intäkter	87 412	86 211	-1 202	0
Verksamhetens kostnader	-536 751	-535 134	1 617	0
Avskrivningar	-16 903	-12 740	4 163	0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-466 242</b>	<b>-461 664</b>	<b>4 578</b>	<b>0</b>
Skatteintäkter	319 706	320 816	1 110	0
Generella statsbidrag och utjämning	128 979	129 517	539	0
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-17 557</b>	<b>-11 331</b>	<b>6 226</b>	<b>0</b>
Finansiella intäkter	11 597	10 225	-1 372	0
Finansiella kostnader	-9 806	-9 558	248	0
<b>Periodens resultat</b>	<b>-15 766</b>	<b>-10 663</b>	<b>5 102</b>	<b>0</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>5 200</b>	<b>5 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Kommentar

#### Kommunens prognostiserade resultat för helår 2026

Årets prognostiserade budgetavvikelse för helåret är 0 mnkr, vilket innebär att årets resultat prognosticeras till +5,2 mnkr i enlighet med lagd budget. Nämnderna har ett sammanlagt prognostiserat resultat på 0 mnkr. Avskrivningar och finansiella intäkter samt kostnader prognostiseras till 0 mnkr.

### Kommunen som helhet

Prognos budgetavvikelser för styrelserna	0 mnkr
Prognos budgetavvikelser för finanserna	0 mnkr
Budgeterat årsresultat	5,2 mnkr
Prognos för årets resultat	5,2 mnkr

## Investeringar

### Investeringar Avesta kommun

(Tabell)

mnkr	Utfall	Budget	Aktuell prognos
<b>Kommunstyrelsen</b>	13	129,6	0
<b>Bildningsstyrelsen</b>	1,1	23,0	0
<b>Omsorgsstyrelsen</b>	1,5	4,1	0
<b>Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd</b>	0	1	0
<b>Kommunfullmäktige</b>	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>15,6</b>	<b>157,7</b>	<b>0</b>

### Kommentar

Det totala utfallet uppgår till 15,6 mnkr jämfört med en budget på 157,7 mnkr. Den aktuella prognosen är en budgetavvikelse på 0 mnkr, vilket innebär att verksamheterna i nuläget bedömer att budget kommer att hållas och att planerade investeringar förväntas genomföras under året. Utfallet hittills under året är begränsat i förhållande till den totala budgeten, vilket är naturligt då flera investeringar planeras att genomföras senare under året.

## Driftredovisning samtliga nämnder

(Tabell)

Nämnd /Styrelse mnr	Budget 2026	Utfall ack period	Avvikelse från budget aktuell prognos
<b>Kommunstyrelsen</b>	220,0	50,8	
<b>Bildningsstyrelsen</b>	774,1	215,6	
<b>Omsorgsstyrelsen</b>	720,4	188,5	
<b>Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd</b>	20,3	5,4	
<b>Kommunfullmäktige</b>	6,0	1,1	

### *Kommentar*

#### **Kommunstyrelsen**

Akkumulerad budgetavvikelse i mars månad till + 11,8 mnr.

Kommunstyrelsen redovisar ett positivt resultat för mars månad. Utfallet förklaras främst av erhållna statsbidrag som inte budgeterats, vilka haft en betydande positiv påverkan. Resultatet har även stärkts av vissa engångsposter, såsom reavinst vid försäljning och återbetalning från lönenämnden. Verksamheten inom offentliga miljöer visar samtidigt ett överskott, och arbete med planerade åtgärder pågår fortsatt. Vidare bidrar projektmedel som ännu inte upparbetats till det positiva utfallet under perioden.

#### **Bildningsstyrelsen**

Resultatet i mars beror till största del på semesterlöneskulden som ger en negativ påverkan med -8,7 mkr, med den borträknad är Bildnings resultat för mars -3,1 mkr. Varav en del är elkostnader på fritid som förväntas jämnas ut sig under sommarmånaderna och livsmedelskostnader som går över budget. Samt personalkostnader på RE Utbildning som inte är periodiserade korrekt och därmed påverkar resultatet negativt.

#### **Omsorgsstyrelsen**

Akkumulerad budgetavvikelse i mars är -7,2 mnr. Underskottet främst återfinns inom vård och omsorg. Även socialtjänsten uppvisar ett underskott, huvudsakligen till följd av ökade kostnader för placeringar, försörjningsstöd samt personalförstärkningar inom LSS.

#### **Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd**

Akkumulerad budgetavvikelse i mars är -2,5 mnr. Fördelningen mellan kommunerna är då Avesta -1831 tkr, Fagersta -680 tkr och Norberg +15 tkr. Det negativa resultatet beror på årsavgifter som fakturerats ut senare än vad som är budgeterat. Summan för detta uppgår till cirka +2,8 mnr. Med denna summa borträknat blir resultatet något positivt och det beror på lägre personalkostnader under årets början.

#### **Kommunfullmäktige**

Utfall och prognos är i linje med budget.

## Kommunfullmäktige

Akkumulerad budgetavvikelse	+0,4 Mnkr
Prognos för helår	0 Mnkr

## Kommunstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse	+ 11,8 mnkr
Prognos för helår	0 mnkr

### De 3 största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Flertal större investeringar och tillhörande driftkostnader
- Höga drift- och underhållskostnader för kommunens fastigheter, gator och vägar
- Ökade drift- och investeringskostnader inom IT

### De 3 största åtgärderna för styrelsen just nu är:

- ”Mjukt” anställningsstopp tills vidare vilket betyder att samtliga rekryteringar stäms av med förvaltningschef innan rekrytering.
- Restriktivitet gällande konferenser, utbildningar och konsultkostnader
- Stark ”budgetdisciplin” av samtliga enhetschefer. Planering för åtgärder beroende på årets ekonomiska utveckling.

### De 3 största utvecklingsarbeten som pågår för styrelsen just nu är:

- Hitta rätt organisation för Tillväxt Avesta och fördelningen under näringslivschefen
- Behov av mer markköp för att på sikt kunna möta fler företagsetableringar
- Upphandling av nytt ekonomisystem

## Bildningsstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse	-11,8 mkr
Prognos för helår	0,0 mkr

### De 3 största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Fritidsanläggningarna är i stort behov av renovering och löpande underhåll som är eftersatt.
- En grundskola och gymnasium med ekonomi i balans.
- Antalet placerade barn från andra kommuner i familjehem.

### De 3 största åtgärderna för styrelsen just nu är:

- Anpassning av förskolan vid minskat barnafödande
- Minska antal elever med problematisk frånvaro
- Detaljerad underhållsplan inom Fritidsenhetens anläggningar

### De 3 största utvecklingsarbeten som pågår för styrelsen just nu är:

- Implementering av tvälärarskapet
- Öka trygghet och studiero i skolorna med samordnade insatser
- Stärka elevernas kunskaper inom matematik och läsförståelse

## Omsorgsstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse	- 7,2 mnkr
Prognos för helår	0 tkr

### De 3 största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Ökad andel äldre och volymökning inom äldreomsorgen
- Placeringskostnader med oförutsedda kostnader
- Kommunala aktivitetsansvaret som träder i kraft hösten 2026.

### De 3 största åtgärderna för styrelsen just nu är:

- Verkställa beslut om att införa och implementera lokalt kollektivavtal för ständig helgtjänstgöring
- Arbeta med åtgärder för budget i balans
- Genomlysa och justera budgeten ytterligare

### De 3 största utvecklingsarbeten som pågår för styrelsen just nu är:

- Utbildning av specialistundersköterskor samt kompetensutvecklingsplaner inom hälso- och sjukvården.
- Ställa om till ny socialtjänstlagen
- Utveckla insatser inom arbetsmarknadsenheten för att möta det krav som finns i och med det kommunala aktivitetskravet.

## Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd

Akkumulerad budgetavvikelse	-2,5 mnkr
Prognos för helår	0 mnkr

### De 3 största ekonomiska utmaningarna för nämnden just nu är:

- Lägre antal bygglov och därmed minskade intäkter
- Ökade kostnader för IT-system
- Arbetskostnad för att arbeta fram egen hemsida

### De 3 största åtgärderna för styrelsen just nu är:

- Vakanshållning av tjänster tills ökningen sker av bygglov
- Ökning av debiteringsgraden i samband med efterhandsdebitering. För närvarande finns viss underdebitering.
- Allmän återhållsamhet kopplat till konferenser, resor och övernattningar i samband med utbildningar.

### De 3 största utvecklingsarbeten som pågår för styrelsen just nu är:

- Kvalitetsarbetet för att förbättra informationen om hur vår myndighetsutövning går till så att de som möter oss i vår myndighetsutövning bättre vet vad som förväntas av dem, vilka tider handläggningen tar och hur de bäst kan göra rätt från början
- Framtagande av egen hemsida för att förtydliga att vi arbetar mot alla tre kommuner lika mycket.
- Översyn av e-tjänster så att fler ärenden kan hanteras helt digitalt för att underlätta både för den sökande och minska handläggningstiden.